

## Informe resultat pressupostari 2007 IMD

El resultat pressupostari ajustat ha estat de 976.802 euros  
El Romanent de tresoreria queda en 1.077.708 euros

(La diferència entre resultat pressupostari i resultat de l'exercici es deu principalment a:

- les amortitzacions
- la variació de provisions
- les subvencions de capital traspassades a resultat)
- Periodificacions (despesa devengada no obligada)

Tot i que el pressupost inicial planteja una situació d'equilibri entre les despeses previstes per a l'execució de les activitats programades i el finançament amb que comptem, es genera un superàvit que té les causes següents:

**Els INGRESSOS liquidats han augmentat un 19% respecte la previsió inicial**

Destaquem per orde d'importància:

- |  |              |
|--|--------------|
| 1. L'increment del finançament provinent via Conveni Marc amb la Generalitat | +679 meuros  |
| 2. L'Aportació municipal per la Campanya de vacances d'estiu                 | + 168 meuros |
| 3. Ingressos no previstos d'anys anteriors (Amilcar i Valldaura 2006)        | +155 meuros  |
| 4. Altres (Liquidació no prevista Projecte NEXUS, interessos en CC           | +25 meuros   |

1 i 2 tenen despesa correlacionada, el 3 i 4 generen superàvit. No obstant això cal esmentar que hi han 238 meuros provinents de C.Marc per el finançament de l'EIPI no s'han justificat (manca de nou local i d'ajust de plantilla) i per tant generen superàvit tot i que s'han provisionat en el resultat de l'exercici, i es dedueixen del Romanent com a dubtós cobrament..

**Les DESPESES han augmentat un 1% respecte la previsió inicial**

- **Personal: S' incrementa de un 2% respecte la previsió inicial i un 12% respecte el liquidat 2006**

1. El pressupost inicial ja creix un 11% respecte l'inicial de 2006.
2. Increment de plantilla mitjana de 81 a 83.
3. Hi han diverses causes: Reforços en Serveis residencials, EIPI's, Proj. Vida independent, impacte de conveni. (En general cobertes amb finançament extern) Veure Annex on es detall

- **Béns corrents i serveis. Disminueix un 15% respecte la previsió inicial.**

- |   |                   |       |
|---|-------------------|-------|
| (-) Gestió de serveis Vila Olímpica passa de 6 a 2-3 apartaments)             | <b>-95 meuros</b> | -11%  |
| (-) despesa en organització de reunions (Eleccions part executada l'any 2006) | <b>-59 meuros</b> | -32%  |
| (-) en telèfon (abonaments aplicats a l'exercici)                             | <b>-28 meuros</b> | - 35% |

- **Transferències S'incrementa un 20%** respecte la previsió inicial.
- (+) Aportacions a beneficiaris del projecte de Vida independent +178 meuros
- (+) Transport especial

	LIQUIDAT	PREVIST	Desviació
<b>SUMA</b>	<b>910.220</b>	<b>839.802</b>	<b>70.418</b>

Cal tenir en compte que s'han reservat 155 meuros per atendre el dèficit definitiu de l'any 2007 (Romanents incorporats).

- **Inversió i transferències de capital. Disminueix un 57%** respecte la previsió inicial.

**1. Inversions +201%**

S'amplia la inversió prevista en equipament informàtic, i es renoven instal·lacions en Serveis Residencials. (Vista la manca d'execució de les transferències de capital).

**2. Transferències de capital -100%** respecte la previsió inicial.

No s'executa cap dels projectes previstos

Sistemes informació Arxiu	15.000 S'inicia el 2008 amb sense cost (en principi)
Desenv. BNC Accessible	15.000 No hi han propostes
Gestió Serv.Atenció Al públic	18.000 S'aplaça. No tenim pressupost en ferm.
Renovació equipament infomàtic	6.000 S'executa directament com inversió (capítol 6)

El projecte de sistema de gestió de Promoció i suport es prioritza tot i que caldrà dotar-lo l'any 2008. Problemes d'execució amb l'IMI.

**El Resultat de exercici ha estat de 534.929 euros**

Es compona de:

	<b>meuros</b>	
Resultat ordinari	306	57%
Resultat financer	11	2%
Resultat extraordinari	217	41%
<b>Resultat positiu</b>	<b>534</b>	

El resultat extrordinari està condicionat per els ingressos d'altres exercicis.

El resultat ordinari és resultat de l'aplicació al pressupost de l'increment no previst de finançament extern, la manca de adaptació del nivell de despesa en capítol 1 i 2, juntament amb el manteniment de la subvenció de provinent de l'Ajuntament.

Amb tot, s'incrementa la capacitat d'autofinançament per inversió:

Es preveu:

- l'execució del projecte desenv.informàtic de promoció i suport 41 meuros
- l'execució del projecte desenv.informàtic de EAL 128 meuros
- Connexió de Valldaura Intranet 4 meuros
- Es considera subvencionar extraordinàriament l'adquisició de nous vehicles feta per la gestora dels servei de transport especial.

INGRESSOS 2007	Inicial	Executat	Inicial (-) Executat	% Var.	Comentaris inicial 2007/Liquidat 2007	Executat 2.006	% Var. 2006
<b>TAXES I ALTRES</b>	<b>30</b>	<b>100.121</b>	<b>100.091</b>			<b>132.625</b>	<b>-25%</b>
<b>Apotacions de residents</b>	<b>20</b>	<b>94.629</b>	<b>94.609</b>		Aportac.residents Valldaura, Amilcar, (+) enderriments		
P.Casa Bloc	10				+Altres ingressos 16 meuros		
Vila Olímpica	10	9.827					
R.amilcar		74.350			Son aportacions obligatòries que dertermina ICASS i es compten del preu de l'estada		
Valldaura		10.452			que es cobra via Conveni de gestió		
P.Vida independent					Aportacions establertes en contracte habitació i % de consums (aigua,llum)		
<b>Altres ingressos</b>	<b>10</b>	<b>5.492</b>	<b>5.482</b>				
<b>TRANSFERÈNCIES</b>	<b>5.379.354</b>	<b>6.291.738</b>	<b>912.384</b>	<b>17%</b>		<b>4.883.037</b>	<b>28,85%</b>
<b>De l'Ajuntament</b>	<b>2.209.141</b>	<b>2.378.029</b>	<b>168.888</b>	<b>8%</b>		<b>2.126.533</b>	<b>11,83%</b>
					Incr. per aportació Campanya de vacances 2007		
<b>Conveni Marc AB-Generalitat</b>	<b>1.871.612</b>	<b>2.551.336</b>	<b>679.724</b>	<b>36%</b>		<b>1.776.335</b>	<b>43,63%</b>
EAL	325.126	323.551	-1.575	0%	Finança el dèficit en cap. 1 de plantilla estructural	315.045	
EIPi's	466.438	783.541	317.103	68%	Excés d'ingressos cal s'hauran de retornar: 238559 euros (es justifica 544982 euros)	451.975	
Pisos Casa bloc	157.254	171.407	14.153	9%	Finança reforços per garantir presència en el servei	166.900	
Transport especial	421.971	704.672	282.701	67%	S'aplica 100% al pressupost de transport especial	368.987	
Projecte Vida indepent	123.530	431.980	308.450	250%	(+) s'aplica al ProjVida Indep. (8-6) usuaris de Vila Olímpica	39.900	
Vila Olímpica	377.293	136.185	-241.108	-64%	(-) s'aplica al ProjVida Indep. (8-6) usuaris de Vila Olímpica	433.528	
<b>Accions finançades per Dep.de treball</b>	<b>165.000</b>	<b>98.809</b>	<b>-66.191</b>	<b>-40%</b>		<b>165.000</b>	<b>-40,12%</b>
1 (+) Aplc.ingres reconegut 2006		50.785			Ingressos que s'apliquen a accions formatives iniciades el 2006		
2 (-) Rec.Ing. anticipat		(117.576 )			Despeses que es finançen accions iniciades 2007 acaben el 2008		
<b>Gestió de serveis residencials</b>	<b>1.011.981</b>	<b>1.128.032</b>	<b>116.051</b>	<b>11%</b>		<b>693.559</b>	<b>62,64%</b>
Amilcar	533.948	588.863	54.915	10%	Excés d'ingressos (Facturació nov, des 2006) 77847 euros	352.623	
Valldaura	478.033	539.169	61.136	13%	Excés d'ingressos (Facturació nov, des 2006) 75013 euros	340.936	
<b>Conveni AB-Diputació de BCN</b>	<b>121.600</b>	<b>121.610</b>	<b>10</b>	<b>0%</b>	Conveni Ajuntament - DB (=) any 2006	<b>121.610</b>	<b>0%</b>
<b>Entitats privades</b>	<b>10</b>	<b>0</b>	<b>-10</b>			<b>0</b>	<b>0%</b>
<b>De l'exterior</b>	<b>10</b>	<b>13.922</b>	<b>13.912</b>		Exec.Equal mínima (la assumeix directament BASA)	<b>0</b>	<b>0%</b>
					liq.NEXUS no prevista (13,8 meuros) Projecte 1999		
<b>INGRESSOS FINANCERS</b>	<b>10</b>	<b>11.850</b>	<b>11.840</b>		Retribució de puntes de tresoreria	<b>7.821</b>	<b>52%</b>
<b>TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL</b>	<b>10</b>	<b>0</b>	<b>-10</b>		No s'executa	<b>0</b>	<b>-</b>
<b>+Var.Passius</b>	<b>10</b>		<b>-10</b>			<b>0</b>	
<b>SUMA INGRESSOS</b>	<b>5.379.414</b>	<b>6.403.709</b>	<b>1.024.295</b>	<b>19%</b>		<b>5.023.483</b>	<b>27%</b>

**DESPESES  
2007**

	Inicial	Executat	Inicial (-) Executat	% Var.	Comentari	Executat 2.006	% Var. 2006
<b>Personal</b>	<b>3.003.147</b>	<b>3.073.660</b>	<b>70.513</b>	<b>2%</b>	Segons previsions	2.701.530	12,11%
(-)					Veure detall		
<b>Béns corrents i serveis</b>	<b>1.263.375</b>	<b>1.076.884</b>	<b>-186.491</b>	<b>-15%</b>	Veure detall..	1.138.057	-6%
(-)							
<b>Despeses financeres</b>	<b>11.500</b>	<b>546</b>	<b>-10.954</b>	<b>-95%</b>	Pòlisses de crèdit (S'utilitzen només 1 mes de 12)	1.310	-140%
<b>Transferències</b>	<b>1.038.362</b>	<b>1.248.679</b>	<b>210.317</b>	<b>20%</b>	Transport, CNL, PAMEN, Vida Independent)	1.591.743	-27%
(-) Desp. Finanç. amb Romanents		-64.644			Assistència P.Vida independent		
<b>+Var.Actius</b>	<b>10</b>						
<b>OPERACIONS CORRENTS</b>	<b>5.316.394</b>	<b>5.399.769</b>	<b>83.385</b>	<b>2%</b>		<b>5.432.640</b>	<b>-1%</b>
<b>Inversió</b>	<b>9.020</b>	<b>27.137</b>	<b>18.117</b>	<b>201%</b>		<b>38.778</b>	<b>-43%</b>
(-) Desp. Finanç. amb Romanents		-63.793			Remodelació VO (en curs) pressupostat per 100me		
<b>Transferències de capital</b>	<b>54.000</b>	<b>0</b>	<b>-54.000</b>		Programa PIS pasa a exerc.2007	<b>0</b>	<b>-</b>
<b>SUMA DESPESES</b>	<b>5.379.414</b>	<b>5.426.907</b>	<b>47.503</b>	<b>1%</b>		<b>5.471.418</b>	

I-D

0

ok

<b>RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT</b>	<b>976.802</b>
---------------------------------------	----------------

## Detall de l'increment de capítol 1

Composició de l'augment		euros
Increment salarial lineal segons taules	2%	54.020
Canvis de jornada respecte 2006		23.334
Suplència Tasques direcció serveis residencials		48.098
Tècnic Superior Projecte Vida Independent		39.703
TM logopeda EIPI		34.126
Reforç Amilcar, Valldaura i Pisos Casa Bloc		25.664
Increment salarial no lineal (per jornades 37,5 h) Impacte conveni		10.314
Altres costos SSsocial		2.114
Reclassificacions i millores en complements de lloc. Impacte conveni		96.721
TM Promoció i suport alta 1 set 06		61.786
Personal per a eleccions		9.570
Reduccions de jornada		-5.831
Suma		399.620

L'incr. és superior a la diferencia 2007-2006 perquè no s'han tingut en compte altres diferències negatives (conciliacions familiars i vacants..)